

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

## POZNÁMKY

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

k riadnej účtovnej uzávierky  
zostavenej k 31.12.2019

Daňové identifikačné číslo 2020160142  IČO 36541249  SK NACE 46.73.0	Účtovná závierka riadna zostavená			mesiac	rok
		Za obdobie	od	1	2019
		do	12	2019	
	v eurocentoch	Bezprostredne	od	1	2018
	predchádzajúce	do	12	2018	
		obdobie			

Obchodné meno (názov)  
účtovnej jednotky

KS-KOMFORT Komárno, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

číslo

Hradná

3

PSČ

Obec

94501

Komárno

Zostavená dňa:

Schválená dňa:

**Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	KS-KOMFORT Komárno, s.r.o.
Sídlo:	Hradná 3, 94501 Komárno
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	18.4.2001 OR pod číslom 12503N odd sro
Hlavný predmet podnikania:	Kladenie dlažkových krytín, montáž detských ihrísk
Účtovné obdobie:	kalendárny rok (1.1.2019-31.12.2019)
Spoločníci:	Rozália Győriová
Štatutárny orgán:	Rozália Győriová – konateľka

**2) Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostr.predch.ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,6	4,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	4

**3) Informácie o konsolidovanom celku**

spoločnosť sa nezahŕňa do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky

**Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

**2) Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, a neboli vykonané žiadne zmeny.

**Spôsob oceňovania majetku a záväzkov:**

Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
Vlastné pohľadávky	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
Záväzky, pôžičky, úvery	menovitá hodnota
Splatná daň z príjmov	menovitá hodnota

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

## Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

ÚJ používa účtovné odpisy v súlade s daňovými odpismi. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého majetku.

## Článok III - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### **Majetok:**

#### *Neobežný majetok:*

Dlhodobý hmotný majetok - osobné vozidlá, vysokozdvýžný vozík, kanc.nábytok, pozemok, stavba

#### *Obežný majetok:*

Zásoby – zostatok PHM , tovar na sklade

Tovar: parkety, tapety, gumené podlahy a detské ihriská

Pohľadávky z obchodného styku – odberatelia, poskytnuté preddavky

Finančné účty – pokladňa

#### *Časové rozlíšenie:*

Náklady budúcich období, príjmy budúcich období

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie		
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota
stav na začiat. účt.obdobia	143905,09	-94639,31	49265,78
prírastky	3500		
úbytky	-16912,9	0	
stav na konci účt.obdobia	130492,19	-81748,41	48743,78

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota
stav na začiat. účt.obdobia	141650,09	-90836,31	50813,78
prírastky	2255		
úbytky	0	0	0
stav na konci účt.obdobia	143905,09	-94639,31	49265,78

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

## 1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky : 0

Krátkodobé pohľadávky: bežné účtovné obdobie	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	24557,84	37644,14	62201,98
Daňové pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	34557,84	37644,14	62201,98

Pohľadávky podľa zost.doby splatnosti	bežné ÚO	Bezprostr. Prechádz. ÚO
Pohľadávky po lehote splatnosti	37644,14	2683,14
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	24557,84	134,32
Krátkodobé pohľadávky spolu	62201,98	2817,46

## 2) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky z obchodného styku bežné účtovné obdobie	stav OP na účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Stav OP na konc. ÚO
	2936,63		-1895,05	1041,58

## 3) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Finančné účty:	Rok 2019	Rok 2018
Pokladnica	11860,71	5500,08
Ceniny	1123,20	115,20
Účty v bankách	0,00	0,00
Spolu	12983,91	5615,28

Krátkodobý finančný majetok : -

## 4) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Náklady budúcich období krátkodobé:	Rok 2019	Rok 2018
- poistenie vozidiel, poistenie majetku	480,53	647,99
- webslužby, telekom.služby, predlž.záruka	278,80	405,53
spolu	759,33	1053,52

Príjmy budúcich období:	Rok 2019	Rok 2018
Nájomné-spotr.energie	11,61	338,27

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

## Článok IV - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Nerozdelený zisk minulých rokov	za rok	suma
	2010	30154,7
	2014	105270,74
	spolu	132267

Neuhradená strata minulých rokov	za rok	suma
	2011-2012	52324,47
	2013	79942,53
	spolu	132267

### 1) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Nerozdelený zisk 2016 v sume 25842,05 Eur , 2017 v sume 22519,84 Eur a 2018 v sume 9147,99 sme použili na čiastočnú úhradu straty r.2011 a 2012 v sume 57009,88 Eur.

### 2) Informácie o rezervách

Názov položky	K 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2019
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	1859,95	1452,47	-1151,83		2160,59
Názov položky	K 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2018
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	1848,12	1151,83	-1140		1859,95

### 3) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Rok 2019	so zost.dobou splatnosti 1-5 rokov	so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	Spolu
<i>Dlhodobé záväzky :</i>				
SBA ÚVER-Mikropôžička		19555,53		19555,53
Záväzky zo sociálneho fondu		460,38		460,38

Názov položky	Rok 2018	so zost.dobou splatnosti 1-5 rokov	so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	Spolu
<i>Dlhodobé záväzky :</i>				
SBA ÚVER-Mikropôžička		30222,21		30222,21
Záväzky zo sociálneho fondu		105,60		105,60

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

Názov položky	Rok 2019	so zost.dobou splatnosti	po lehote	Spolu
		do 1 roka	splatnosti	
<i>Krátkodobé záväzky:</i>				
Záväzky z obchodného styku		56287,37	5079,36	61366,73
Záväzky voči spoločníkom -fin.výpom.,zo závis.činn.		27094,05	55500	82594,05
Záväzky voči zamestnancom- mzdy		2948,53		2948,53
Záväzky zo sociálneho poistenia – SP,ZP		1013,33		1013,33
Daňové záväzky		9370,2		9370,2

Názov položky	Rok 2018	so zost.dobou splatnosti	po lehote	Spolu
		do 1 roka	splatnosti	
<i>Krátkodobé záväzky:</i>				
Záväzky z obchodného styku		4439,17	3305,14	7744,31
Záväzky voči spoločníkom		82593,87		82593,87
Záväzky voči zamestnancom		2850,51		2850,31
Záväzky zo sociálneho poistenia		830,1		830,1
Daňové záväzky		10238,78		10238,78

#### **4) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Bežné bankové úvery krátkodobé –kontokorentný úver

úrok p.a. v% 6,60 %

úvery dlhodobé - Slovak Bussiness Agency SBA

úrok p.a. % 4,20 %

#### **5) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

Výnosy budúcich období:	Rok 2019	Rok 2018
nájomné, spotr.energie	241,50	346

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

## Článok V - INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1) Informácie o tržbách

#### **Rok 2019**

TOVAR	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
parkety, tapety	540669,81	pokládka parkiet	
dvere	84279,93	montáž dverí	
detské ihriská	26866,28	montáž DI	
gumené dosky	26006,56	montáž gumy	260

#### **Rok 2018**

TOVAR	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
parkety, tapety	309062,21	pokládka parkiet	231
dvere	68107,75	montáž dverí	0
detské ihriská	59183,88	montáž DI	320
gumené dosky	42598,19	montáž gumy	462,6

ÚJ ako vlastník nehnuteľnosti má prenajaté nebytové priestory.

Tržby za nájomné 7866

Tržby za spotr.ener. 460,91

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti :

	Rok 2019	Rok 2018
Príspevok ÚP		3189,6
poistná udalosť	114,56	49,86
Odpis záväzku	0,06	4,7

### 2) Informácia o čistom obrate

Názov položky	Rok 2019	Rok 2018
Tržby z predaja služieb	10725,94	11723,86
Tržby za tovar	688785,72	493790,3
Čistý obrat	699511,66	505514,16

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

## Článok VI. - INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Rok 2019 Rok 2018

TOVAR	NÁKLAD	NÁKLAD
Parkety	379963,56	231168,13
Tapety	8659,6	9019,7
Dvere	118415,36	83721,86
Detské ihriská	20985,47	36788,88
Gumené dosky	23725,92	29494,26
MATERIAL	10391,12	10553,86
ENERGIA	1994,64	1835,49
SLUŽBY		
Opravy a udrž.	5846,04	4142,05
Cestovné náhr.	545,59	283,89
internet služby	614,26	1576,6
Prepravné	2444,75	2901,99
Prenájom-obchod	10800	12373,65
Odvoz odpadu	1492,31	1108,74
Telefon	814,65	818,56
MZDOVE NÁKLADY	29585,4	29410,9
SOCIALNE POIST.	10420,72	9841,63
ODPISY	4022	3803

Ostatné náklady na hospodársku činnosť:	Rok 2019	Rok 2018
poistenie aut, poistenie majetku	1740,78	1919,42
Pokuty, úroky z omeškania	0	507,87

Náklady na finančnú činnosť:	Rok 2019	Rok 2018
Bankové poplatky	586,4	562,7
Úroky bankové	3054,92	2569,1
Úroky – úver SBA	1069,28	1515,31

## Článok VII. - Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Rok 2019	Rok 2018
VH pred zdanením	27921,33	10715,99
Daňovo neuznané náklady	346,14	2441,37
Výnosy nepodliehajúce dani	-10550	-6643,04
Základ dane	17717,47	6514,32
Odpočet daňovej straty	0	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	17717,47	6514,32
Daň alebo daňová licencia	2880	1368